

冊 號：16-215

機關代號：30908

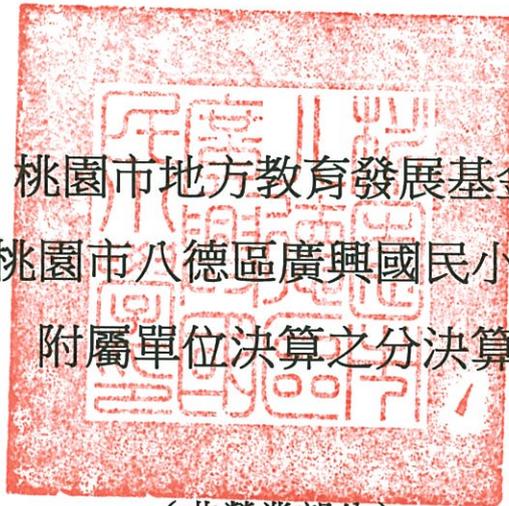
中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金  
桃園市八德區廣興國民小學  
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市八德區廣興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學  
111 年度附屬單位決算分決算  
**目 次**

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 3,740 萬元，決算數 4,018 萬 9,866 元。

110 學年度下學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 232 人，實際學生人數 225 人。

111 學年度上學期，預定招收 13 班，實際招收 13 班，預計學生人數 260 人，實際學生人數 252 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 27 萬 6,000 元，決算數 27 萬 6,000 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 4,012 萬 2,337 元，較預算數 3,711 萬元，增加 301 萬 2,337 元，計增 8.12%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 15 萬 5,922 元，較預算數 2,000 元，增加 15 萬 3,922 元，計增 7,696.10%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 1,916 元，較預算數 1,000 元，增加 916 元，計增 91.60%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,941 萬 1,291 元，較預算數 3,710 萬 7,000 元，增加 230 萬 4,291 元，計增 6.21%。

主要係因：111 年用人費用不足增撥。

4. 政府其他撥入收入：決算數 52 萬元，較預算數 0 元，增加 52 萬元。  
主要係因：充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 3 萬 3,208 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 3,208 元。  
主要係因：惜物網拍賣手續費及管理費收入及資源回收款等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,046 萬 5,866 元，較預算數 3,767 萬 6,000 元，增加 278 萬 9,866 元，計增 7.40%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 4,018 萬 9,866 元，較預算數 3,740 萬元，增加 278 萬 9,866 元，計增 7.46%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 27 萬 6,000 元，較預算數 27 萬 6,000 元，無增減。

### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 34 萬 3,529 元，較預算短絀數 56 萬 6,000 元，減少短絀數 22 萬 2,471 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 212 萬 4,049 元。

(二)投資活動之淨現金流出 27 萬 6,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 11 萬 3,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 251 萬 3,049 元。

(五)期初現金及約當現金 924 萬 4,870 元。

(六)期末現金及約當現金 673 萬 1,821 元。

## 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	7,075,184	10,280,037	-31.18
固定資產	53,234,668	514,112,473	-89.65
無形資產	585,781	16,440	3,463.14
流動負債	3,784,085	6,532,409	-42.07
其他負債	226,000	339,000	-33.33
淨資產	56,885,548	517,537,541	-89.01

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 389 萬 6,798 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	37,110,000	100.00	40,122,337	100.00	3,012,337	8.12	36,787,268	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	157,838	0.39	154,838	5,161.27	43,915	0.12
451財產處分收入	2,000	0.01	155,922	0.39	153,922	7,696.10	43,302	0.12
454利息收入	1,000	0.00	1,916	0.00	916	91.60	613	0.00
46 政府撥入收入	37,107,000	99.99	39,931,291	99.52	2,824,291	7.61	36,721,253	99.82
462公庫撥款收入	37,107,000	99.99	39,411,291	98.23	2,304,291	6.21	36,196,253	98.39
46Y政府其他撥入收入			520,000	1.30	520,000	0.00	525,000	1.43
4Y 其他收入			33,208	0.08	33,208	0.00	22,100	0.06
4YY雜項收入			33,208	0.08	33,208	0.00	22,100	0.06
5 基金用途	37,676,000	101.53	40,465,866	100.86	2,789,866	7.40	36,524,354	99.29
53 國民教育計畫	37,400,000	100.78	40,189,866	100.17	2,789,866	7.46	36,127,731	98.21
5M 建築及設備計畫	276,000	0.74	276,000	0.69		0.00	396,623	1.08
購建固定資產	276,000	0.74	276,000	0.69			396,623	1.08
本期賸餘 (短絀)	-566,000		-343,529		222,471	-39.31	262,914	
期初基金餘額	2,716,000		3,408,628		692,628	25.50	3,145,714	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,150,000		3,065,099		915,099	42.56	3,408,628	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	37,110,000	40,122,337	3,012,337	8.12	
45 財產收入	3,000	157,838	154,838	5,161.27	
451財產處分收入	2,000	155,922	153,922	7,696.10	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	1,000	1,916	916	91.60	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	37,107,000	39,931,291	2,824,291	7.61	
462公庫撥款收入	37,107,000	39,411,291	2,304,291	6.21	
46Y政府其他撥入收入		520,000	520,000	0.00	收教育部撥入「國小充實行政人力計畫」約僱人員薪資等用人費用。
4Y 其他收入		33,208	33,208	0.00	
4YY雜項收入		33,208	33,208	0.00	惜物網拍賣手續費及管理費收入及資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	37,676,000	40,465,866	2,789,866	7.40	
53 國民教育計畫	37,400,000	40,189,866	2,789,866	7.46	
1 用人費用	33,908,000	36,903,886	2,995,886	8.84	
11 正式員額薪資	21,312,000	22,185,203	873,203	4.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	1,126,514	1,054,514	1,464.60	支應教育部「國小充實行政人力計畫」及「公幼改制增置人員計畫」之約僱員、教保員及廚工等用人費用，覈實報支。
13 超時工作報酬	484,000	617,680	133,680	27.62	覈實報支。
15 獎金	4,860,000	4,790,440	-69,560	-1.43	
16 退休及卹償金	4,675,000	5,018,378	343,378	7.34	
18 福利費	2,505,000	3,165,671	660,671	26.37	學校教職員生活津貼等覈實報支。
2 服務費用	1,952,000	1,790,159	-161,841	-8.29	
21 水電費	222,000	153,618	-68,382	-30.80	擲節支出。調整容納212工作場所電費轉出39,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入39,000元。
22 郵電費	122,000	47,992	-74,008	-60.66	擲節支出。調整容納224數據通信費轉出41,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入41,000元。
23 旅運費	41,000	28,303	-12,697	-30.97	擲節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	9,046	-31,954	-77.94	擲節支出。
25 修理保養及保固費	451,000	467,808	16,808	3.73	
26 保險費	5,000	638	-4,362	-87.24	擲節支出。
27 一般服務費	935,000	945,724	10,724	1.15	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額826,000元，決算金額824,126元。
28 專業服務費	63,000	65,030	2,030	3.22	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	459,000	537,743	78,743	17.16	
32 用品消耗	459,000	537,743	78,743	17.16	覈實報支。調整容納212工作場所電費轉出39,000元及224數據通信費轉出41,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入80,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
9 其他	1,070,000	947,078	-122,922	-11.49	
91 其他支出	1,070,000	947,078	-122,922	-11.49	擲節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	276,000	276,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	276,000	276,000			
51 購建固定資產	276,000	276,000			

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	549,112,756	34,983,843	276,000
非理財目的之長期投資			
土地	501,234,075		
土地改良物	5,780,531	5,184,037	
房屋及建築	27,245,252	18,692,280	
機械及設備	6,837,175	4,394,842	276,000
交通及運輸設備	1,740,989	1,290,997	
雜項設備	6,258,294	5,421,687	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	16,440		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-減少數：土地重估減值464,298,963元。  
 2.房屋及建築-增加數：教室空間整修改良增值等5,008,555元。  
 3.機械及設備-增加數：個人電腦及觸控螢幕等2,804,768元。減少數：報廢個人電腦及載貨升降機等1,325,795元。  
 4.交通及運輸設備-增加數：綜合擴大機及監視器等595,774元。減少數：報廢音響設備及擴大混波器等710,475元。  
 5.雜項設備-增加數：冷(暖)氣機及木桌等2,244,003元。減少數：報廢銀幕及電視機等2,564,311元。  
 6.電腦軟體-增加數：購買校園廣播設備軟體582,798元。減少數：年底軟體攤銷提列13,457元。

桃園市八德區廣興國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
11,235,898		468,913,001	2,631,361	53,820,449
		464,298,963		36,935,112
			181,962	414,532
5,008,555			5,299,254	8,262,273
2,804,768		1,325,795	-183,478	4,104,784
595,774		710,475	-569,477	904,768
2,244,003		2,564,311	-2,096,900	2,613,199
582,798		13,457		585,781

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		276,000			276,000	276,000		
機械及設備		276,000			276,000	276,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		276,000			276,000	276,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	53,820,449	53,820,449		
土地	36,935,112	36,935,112		
土地改良物	414,532	414,532		
房屋及建築	8,262,273	8,262,273		
機械及設備	4,104,784	4,104,784		
交通及運輸設備	904,768	904,768		
雜項設備	2,613,199	2,613,199		
電腦軟體	585,781	585,781		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	30	5	
職員	24	26	2	學校自111學年度起新設幼兒園增加1班，致員額增加2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校約僱幹事、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	25	30	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	21,312,000		484,000		4,860,000	4,675,000		2,505,000		33,836,000	72,000	33,908,000
正式人員	21,312,000		484,000		4,860,000	4,675,000		2,505,000		33,836,000		33,836,000
聘僱人員												
兼任人員											72,000	72,000
合計	21,312,000		484,000		4,860,000	4,675,000		2,505,000		33,836,000	72,000	33,908,000

1.本校教育部部款-約僱幹事人員、教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額826,000元，決算金額824,126元。

3.獎金係

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列25人，計2,236,000元，執行結果決算23人，計2,198,180元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
22,185,203	959,838	617,680		4,790,440	5,018,378		3,165,671		36,737,210	166,676	36,903,886
22,185,203		617,680		4,738,066	5,018,378		3,161,171		35,720,498		35,720,498
	959,838			52,374			4,500		1,016,712		1,016,712
										166,676	166,676
22,185,203	959,838	617,680		4,790,440	5,018,378		3,165,671		36,737,210	166,676	36,903,886

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列25人，計2,609,000元，執行結果決算27人，計2,582,260元。

(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理核發，111年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			37,676,000		40,465,866		2,789,866 7.40	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			37,400,000		40,189,866		2,789,866 7.46	
建築及設備計畫			276,000		276,000		0 0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

**各項費用彙計表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	33,908,000	36,903,886	2,995,886	8.84
11 正式員額薪資	21,312,000	22,185,203	873,203	4.10
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	1,126,514	1,054,514	1,464.60
13 超時工作報酬	484,000	617,680	133,680	27.62
15 獎金	4,860,000	4,790,440	-69,560	-1.43
16 退休及卹償金	4,675,000	5,018,378	343,378	7.34
18 福利費	2,505,000	3,165,671	660,671	26.37
2 服務費用	1,952,000	1,790,159	-161,841	-8.29
21 水電費	222,000	153,618	-68,382	-30.80
22 郵電費	122,000	47,992	-74,008	-60.66
23 旅運費	41,000	28,303	-12,697	-30.97
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	9,046	-31,954	-77.94
25 修理保養及保固費	451,000	467,808	16,808	3.73
26 保險費	5,000	638	-4,362	-87.24
27 一般服務費	935,000	945,724	10,724	1.15
28 專業服務費	63,000	65,030	2,030	3.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	459,000	537,743	78,743	17.16
32 用品消耗	459,000	537,743	78,743	17.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	276,000	276,000	0	0.00
51 購建固定資產	276,000	276,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	0	0.00
9 其他	1,070,000	947,078	-122,922	-11.49
91 其他支出	1,070,000	947,078	-122,922	-11.49
合 計	37,676,000	40,465,866	2,789,866	7.40

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	854,000	837,156	-16,844	-1.97	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	824,126	-1,874	-0.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,000	13,030	-14,970	-53.46	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	60,895,633	100.00	524,408,950	100.00	-463,513,317	-88.39	<b>負債</b>	4,010,085	6.59	6,871,409	1.31	-2,861,324	-41.64
流動資產	7,075,184	11.62	10,280,037	1.96	-3,204,853	-31.18	流動負債	3,784,085	6.21	6,532,409	1.25	-2,748,324	-42.07
現金	6,731,821	11.05	9,244,870	1.76	-2,513,049	-27.18	應付款項	3,784,085	6.21	6,532,409	1.25	-2,748,324	-42.07
銀行存款	6,731,821	11.05	9,244,870	1.76	-2,513,049	-27.18	應付代收款	3,784,085	6.21	6,532,409	1.25	-2,748,324	-42.07
預付款項	343,363	0.56	1,035,167	0.20	-691,804	-66.83	其他負債	226,000	0.37	339,000	0.06	-113,000	-33.33
預付費用	343,363	0.56	1,035,167	0.20	-691,804	-66.83	什項負債	226,000	0.37	339,000	0.06	-113,000	-33.33
固定資產	53,234,668	87.42	514,112,473	98.04	-460,877,805	-89.65	存入保證金	226,000	0.37	339,000	0.06	-113,000	-33.33
土地	36,935,112	60.65	501,234,075	95.58	-464,298,963	-92.63	<b>淨資產</b>	56,885,548	93.41	517,537,541	98.69	-460,651,993	-89.01
土地	36,935,112	60.65	501,234,075	95.58	-464,298,963	-92.63	淨資產	56,885,548	93.41	517,537,541	98.69	-460,651,993	-89.01
土地改良物	414,532	0.68	596,494	0.11	-181,962	-30.51	淨資產	56,885,548	93.41	517,537,541	98.69	-460,651,993	-89.01
土地改良物	5,780,531	9.49	5,780,531	1.10	0	0.00	累積餘額	56,885,548	93.41	517,537,541	98.69	-460,651,993	-89.01
累計折舊-土地改良物	-5,365,999	-8.81	-5,184,037	-0.99	-181,962	3.51							
房屋建築及設備	8,262,273	13.57	8,552,972	1.63	-290,699	-3.40							
房屋建築及設備	32,253,807	52.97	27,245,252	5.20	5,008,555	18.38							
累計折舊-房屋建築及設備	-23,991,534	-39.40	-18,692,280	-3.56	-5,299,254	28.35							
機械及設備	4,104,784	6.74	2,442,333	0.47	1,662,451	68.07							
機械及設備	8,316,148	13.66	6,837,175	1.30	1,478,973	21.63							
累計折舊-機械及設備	-4,211,364	-6.92	-4,394,842	-0.84	183,478	-4.17							
交通及運輸設備	904,768	1.49	449,992	0.09	454,776	101.06							
交通及運輸設備	1,626,288	2.67	1,740,989	0.33	-114,701	-6.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-721,520	-1.18	-1,290,997	-0.25	569,477	-44.11							
雜項設備	2,613,199	4.29	836,607	0.16	1,776,592	212.36							
雜項設備	5,937,986	9.75	6,258,294	1.19	-320,308	-5.12							
累計折舊-雜項設備	-3,324,787	-5.46	-5,421,687	-1.03	2,096,900	-38.68							
無形資產	585,781	0.96	16,440	0.00	569,341	463.14							
無形資產	585,781	0.96	16,440	0.00	569,341	463.14							
合計：	60,895,633	100.00	524,408,950	100.00	-463,513,317	-88.39	合計：	60,895,633	100.00	524,408,950	100.00	-463,513,317	-88.39

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
平衡表  
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	585,781	0.96	16,440	0.00	569,341	463.14							
合計：	60,895,633	100.00	524,408,950	100.00	-463,513,317	-88.39	合計：	60,895,633	100.00	524,408,950	100.00	-463,513,317	-88.39
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債				0				

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	51,082,235	100.00	38,197,344	100.00	12,884,891	33.73
財產收益	11,117,736	21.76	1,453,991	3.81	9,663,745	664.64
財產孳息收入	1,916	0.00	613	0.00	1,303	212.56
廢舊物品售價收入	155,922	0.31	43,302	0.11	112,620	260.08
財產交易利益	582,798	1.14	1,410,076	3.69	-827,278	-58.67
其他財產收入	10,377,100	20.31		0.00	10,377,100	0.00
政府撥入收入	39,931,291	78.17	36,721,253	96.14	3,210,038	8.74
公庫撥款收入	39,411,291	77.15	36,196,253	94.76	3,215,038	8.88
政府其他撥入收入	520,000	1.02	525,000	1.37	-5,000	-0.95
其他收入	33,208	0.07	22,100	0.06	11,108	50.26
雜項收入	33,208	0.07	22,100	0.06	11,108	50.26
支出	511,734,228	1001.79	37,758,217	98.85	473,976,011	1255.29
人事支出	36,903,886	72.24	33,407,230	87.46	3,496,656	10.47
人事支出	36,903,886	72.24	33,407,230	87.46	3,496,656	10.47
業務支出	2,338,902	4.58	1,889,619	4.95	449,283	23.78
業務支出	2,338,902	4.58	1,889,619	4.95	449,283	23.78
財產損失	53,507	0.10	38,329	0.10	15,178	39.60
財產交易損失	53,507	0.10	38,329	0.10	15,178	39.60
折舊、折耗及攤銷	7,191,892	14.08	1,592,157	4.17	5,599,735	351.71
固定資產折舊	7,178,435	14.05	1,588,316	4.16	5,590,119	351.95
無形資產攤銷	13,457	0.03	3,841	0.01	9,616	250.35
其他支出	465,246,041	910.78	830,882	2.18	464,415,159	11894.24
其他支出	465,246,041	910.78	830,882	2.18	464,415,159	11894.24
本期賸餘(短絀)	-460,651,993	-901.79	439,127	1.15	-461,091,120	-0.97
期初淨資產	517,537,541	1013.15	517,098,414	1353.75	439,127	0.00
解繳公庫						
期末淨資產	56,885,548	111.36	517,537,541	1354.90	-460,651,993	-0.97

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-460,651,993
8002 調整非現金項目	458,527,944
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,124,049
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-276,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-276,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	834,000
8404 減少短期債務及其他負債	-947,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-113,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,513,049
87 期初現金及約當現金	9,244,870
88 期末現金及約當現金	6,731,821

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	40,122,337	10,959,898	51,082,235	收入
財產收入	157,838	10,959,898	11,117,736	財產收益
政府撥入收入	39,931,291		39,931,291	政府撥入收入
其他收入	33,208		33,208	其他收入
基金用途	40,465,866	471,268,362	511,734,228	支出
用人費用	36,903,886		36,903,886	人事支出
服務費用	1,790,159	548,743	2,338,902	業務支出
材料及用品費	537,743	-537,743		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	276,000	-276,000		
其他	947,078	464,298,963	465,246,041	其他支出
其他		53,507	53,507	財產損失
其他		7,191,892	7,191,892	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-343,529	-460,308,464	-460,651,993	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,408,628	514,128,913	517,537,541	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,065,099	53,820,449	56,885,548	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數10,959,898元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
2. 調整數548,743元，係預算項目之「材料及用品費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數53,507元及464,298,963元，係土地、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數276,000元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數7,191,892元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。
6. 調整數514,128,913元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,896,798 3,896,798

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

基金主持人：